

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A. písm. a) Obchodné meno účtovnej jednotky:

TERMOSTAV – MRÁZ, spoločnosť s ručením obmedzeným, Košice

Sídlo:

Priemyselná 3, 042 99 Košice

Dátum založenia:

29.11.1993

Dátum vzniku:

29.11.1993

A. písm. b) Opis hospodárskej činnosti:

Murárske, búracie, obkladačské práce, realizácia žiaruvzdorných výmuroviek, vykonávanie tepelných izolácií, údržbárske a rekonštrukčné práce v rámci dodávok a poddodávok, projektová činnosť, zámočnícke práce, ubytovacia činnosť, nepravidelná cestná osobná a nákladná doprava, výstavba, oprava a rekonštrukcia komínov, vykonávanie hlukových izolácií proti vlhkosti a vibráciám.

A. písm. c) Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	164	179
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	160	179
počet vedúcich zamestnancov	4	4

A. písm. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

☒ riadna

☐ mimoriadna

A. písm. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie:

Účtovnú závierku za rok 2019 schválilo valné zhromaždenie spoločnosti na svojom zasadnutí dňa 24.7.2020.

C. Informácie o konsolidovanom celku

Informácie o dcérskej spoločnosti:

Názov spoločnosti: TERMOSTAV – MRÁZ CZ, s.r.o.

Sídlo spoločnosti: Hasičská 551/52, Hrabůvka, 700 30 Ostrava

Vznik spoločnosti: 13.9.2001

Spoločník	Výška podielu na ZI absolútne	Výška podielu na ZI v %	Podiel na hlasovacích právach v %
TERMOSTAV-MRÁZ, spol. s r. o., Košice	2 680 000,- CZK	67%	67%
Ing. Leo Mosler	680 000,- CZK	17%	17%
Ing. Petr Ventus	640 000,- CZK	16%	16%

Názov spoločnosti: TERMOSTAV-MRAZ Polska Sp. z o.o. w organizacji

Sídlo spoločnosti: EMILII PLATER 9., 41 219 SOSNOWIEC

Vznik spoločnosti: 13.6.2017

Spoločník	Výška podielu na ZI absolútne	Výška podielu na ZI v %	Podiel na hlasovacích právach v %
TERMOSTAV-MRÁZ, spol. s r. o., Košice	67 000,- PLN	67%	67%
Marek Andrzej Mateusiak	33 000,- PLN	33%	33%

Materská účtovná jednotka **nemá povinnosť** zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku podľa § 22 ods. 10) zákona o účtovníctve č. 431/2002 v znení neskorších predpisov.

D. V poznámkach sa uvádzajú ďalšie informácie o:

- použitých účtovných zásadách a metódach,
- údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- výnosoch,
- nákladoch,
- daniach z príjmov,
- údajoch na podsúvahových účtoch,
- iných aktívach a iných pasívach,
- spriaznených osobách,
- skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- prehľade zmien vlastného imania,
- prehľade peňažných tokov.

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

E. písm. a) Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

E. písm. b) Účtovná jednotka v roku 2020 nezmenila žiadne účtovné zásady a metódy v porovnaní s minulým obdobím.

E. písm. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

- + **Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou** – sa oceňuje obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (clo, preprava, montáž, poistné a pod.)
- + **Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou** – sa oceňuje obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (clo, preprava, montáž, poistné a pod.)
- + **Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou** – sa oceňuje vlastnými nákladmi
- + **Dlhodobý finančný majetok – podiel na základnom imaní v dcérskej spoločnosti** – sa oceňuje metódou vlastného imania
- + **Zásoby obstarané kúpou** – sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (clo, preprava, poistné, provízie, skonto a pod.). Úbytok zásob rovnakého druhu účtuje spôsobom, keď sa cena prvého prírastku zásob použije na ocenenie prvého výdaja zásob zo skladu – metóda FIFO.
- + **Zákazková výroba** - vykazuje sa metódou stupňa dokončenia
- + **Pohľadávky** – oceňujú sa menovitou hodnotou
- + **Krátkodobý finančný majetok** – oceňuje sa menovitou hodnotou
- + **Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy** – oceňuje sa očakávanou menovitou hodnotou
- + **Záväzky** – oceňujú sa menovitou hodnotou
- + **Rezervy** – oceňujú sa v očakávanej výške záväzku
- + **Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy** – oceňuje sa očakávanou menovitou hodnotou
- + **Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci** - majetok obstaraný finančným prenájomom sa odpisuje v účtovníctve nájomcu. Oceňuje sa obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním
- + **Daň z príjmov splatná** – výška splatnej dane sa určí mimo účtovníctva, pričom vychádza z výsledku hospodárenia zisteného v účtovníctve. Výsledok hospodárenia sa upraví na základ dane z príjmov prostredníctvom pripočítateľných a odpočítateľných položiek na základe zákona o dani z príjmov. Z takto zisteného základu dane z príjmov sa vypočíta splatná daň z príjmov.

Výška splatnej dane z príjmov sa vypočíta ako súčin základu dane a sadzby dane, t.j. **splatná daň = základ dane x sadzba dane**

- + **Daň z príjmov odložená** – účtuje sa:
 - ✓ pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou
 - ✓ pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, t.j. možnosti odpočítať si daňovú stratu od základu dane v budúcnosti
 - ✓ pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období.

Výška odloženej dane z príjmov sa vypočíta ako súčin dočasného rozdielu a budúcej sadzby dane, t.j. **odložená daň = prechodný rozdiel x sadzba dane**

E. písm. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku:**Účtovné odpisy – dlhodobý nehmotný majetok:**

Názov	Doba odpisovania	Odpisová sadzba	Odpisová metóda
softvér	4 roky	25,00%	Rovnomerná

Nehmotný majetok v obstarávacej cene nižšej ako 2 400,- EUR spoločnosť účtuje priamo do nákladov na účet – 518 601 – Softvér operatívna evidencia

Účtovné odpisy – dlhodobý hmotný majetok:

Názov	Doba odpisovania	Odpisová sadzba	Odpisová metóda
Budovy a stavby, drobné stavby	20, 30 rokov	5,00 %, 3,33 %	Rovnomerná
Stroje, prístroje a zariadenia nad 1 700,- EUR	4, 6 a 12 rokov	25 %, 16,67% a 8,33 %	Rovnomerná
Dopravné prostriedky	4, 6 rokov	25 %, 16,67 %	Rovnomerná
Inventár	6 rokov	16,67 %	Rovnomerná
Umelecké diela a zbierky			Neodpisujú sa
Pozemky			Neodpisujú sa

Hmotný majetok v obstarávacej cene nižšej ako 1 700,- EUR spoločnosť účtuje priamo do nákladov na účet – 501 903 – Spotrebovaný materiál evidovaný

E. písm. e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

V roku 2015 spoločnosti na základe Zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku zo dňa 13.7.2015 vznikol nárok na nenávratný finančný príspevok na realizáciu projektu: Rekonštrukcia a modernizácia rekreačného zariadenia Vila Paula vo výške 177 531,73 EUR, čo predstavuje 60% z celkových oprávnených výdavkov.

Priznaná dotácia bola zúčtovaná ako nárok na účte 346 / 384. Dotácia bola poskytnutá vo výške 174 920,20 EUR. Nepriznaná dotácia vo výške 2 611,53 EUR bola zúčtovaná 384 / 346. Alikvotný podiel odpisu zrekonštruovaného rekreačného zariadenia bol zúčtovaný na účtoch 384 / 648.

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

F. písm. a) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostat- ný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		50 326						50 326
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		50 326						50 326
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		50 326						50 326
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		50 326						50 326
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		50 326						50 326
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		50 326						50 326
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		43 984						43 984
Prírastky		6 342						6 342
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		50 326						50 326
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 342						6 342
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

F. písm. a) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí d	Pestova- teľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Os- tatný DHM g	Ob- stará- vaný DHM h	Poskyt- nuté pred- davky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	857 613	2 243 320	2 285 715			2 380	154 173		5 543 201
Prírastky	27 000		52 303				2 890		82 193
Úbytky			132 350						132 350
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	884 613	2 243 320	2 205 668			2 380	157 063		5 493 044
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 233 318	1 684 927						2 918 245
Prírastky		62 538	82 471						145 009
Úbytky			132 350						132 350
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1 295 856	1 635 048						2 930 904
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	857 613	1 010 002	600 788			2 380	154 173		2 624 956
Stav na konci účtovného obdobia	884 613	947 464	570 620			2 380	157 063		2 562 140

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tateľné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	857 613	2 201 376	2 061 617			2 380	154 173		5 277 159
Prírastky		41 944	320 258						362 202
Úbytky			96 160						96 160
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	857 613	2 243 320	2 285 715			2 380	154 173		5 543 201
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 171 953	1 702 071						2 874 024
Prírastky		61 365	79 016						140 381
Úbytky			96 160						96 160
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1 233 318	1 684 927						2 918 245
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	857 613	1 029 423	359 546			2 380	154 173		2 403 135
Stav na konci účtovného obdobia	857 613	1 010 002	600 788			2 380	154 173		2 624 956

F. písm. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Druh poistenia	Poistený majetok	Poistná suma
Poistenie majetku	Nehnutelný majetok	2 690 tis.
Poistenie majetku	Hnutelný majetok	2 360 tis.
Stavebné poistenie	Zmluva o dielo	1 800 tis.
Havarijné poistenie	Motorové vozidlá	418 tis.

F. písm. c) Informácie o dlhodobom nehmotnom a dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

- Komerční banka, a.s., Hodžovo námestie, 810 00 Bratislava - Rámcová zmluva o poskytovaní finančných služieb č. 14/16/BA globálna úverová linka vo výške 3 500 000,- EUR - ručenie nehnuteľným majetkom, z toho:
 - 1 300 000,- EUR - kontokorent na bežnom účte
 - 2 200 000,- EUR – krátkodobé a strednodobé záruky
- Československá obchodná banka, a.s., Žitkova 11, 811 02 Bratislava – Zmluva o zriadení záložného práva k nehnuteľnostiam č. 0201/18/07759 podľa V767/2018 zo dňa 14.3.2018

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	3 500 000
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	361 990

F. písm. i) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie					Účtovná hodnota DFM
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM		
a	b	c	d	e		f
Dcérske účtovné jednotky						
TERMOSTAV-MRÁZ CZ, s.r.o.	67 %	67 %	18 009 000,- CZK	7 084 000,- EUR		
			686 266,- EUR	269 949,- EUR		459 798,- EUR
TERMOSTAV-MRAZ POLSKA Sp. Z o.o.w organizacji	67 %	67 %	-88 386,- PLN	-189 596,- PLN		
			-19 384,- EUR	-41 581,- EUR		-14 957,- EUR
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom						
Ostatné realizovateľné CP a podiely						
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ						
DFM spolu	x	x	x	x		

Výsledky uvedené v tabuľke sú so stavom k 31.12.2019.

Informácie o dcérskej spoločnosti:

Názov spoločnosti: **TERMOSTAV – MRÁZ CZ, s.r.o.**
 Sídlo spoločnosti: Hasičská 551/52, Hrabůvka, 700 30 Ostrava
 Dátum založenia: 13.9.2001
 Dátum zápisu do OR: 13.9.2001
 Identifikačné číslo: 258 90 735
 Vložka číslo: Oddiel C, vložka 24471

Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra: prevádzkanie stavieb, ich zmien a odstraňovanie, špecializovaný maloobchod a sprostredkovanie obchodu a služieb

Členovia orgánov spoločnosti: konateľ - Ing. Leo Mosler
- Ing. Petr Věntus

spoločníci:

Spoločník	Výška podielu na ZI absolútne	Výška podielu na ZI v %	Podiel na hlasovacích právach v %
TERMOSTAV-MRÁZ, spol. s r. o., Košice	2 680 000,- CZK	67%	67%
Ing. Leo Mosler	680 000,- CZK	17%	17%
Ing. Petr Věntus	640 000,- CZK	16%	16%

Informácie o dcérskej spoločnosti:

Názov spoločnosti: **TERMOSTAV – MRAZ Polska Sp. z o.o. w organizacji**
 Sídlo spoločnosti: EMILII PLATER 9, 41 219 SOSNOWIEC
 Dátum založenia: 13.6.2017
 Dátum zápisu do OR: 27.9.2017
 Identifikačné číslo: 367 563 902
 Vložka číslo: KA.VIII NS-REJ.KRS/33939/17/737/NIP

Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra: ostatné špecializované stavby, sprostredkovanie predaja rôzneho tovaru, ostatné špecializované práce, výroba kovových konštrukcií a ich častí

Členovia orgánov spoločnosti: konateľ - Marek Andrzej Mateusiak
- Ing. Štefan Mráz, ml.

spoločníci:

Spoločník	Výška podielu na ZI absolútne	Výška podielu na ZI v %	Podiel na hlasovacích právach v %
TERMOSTAV-MRÁZ, spol. s r. o., Košice	67 000,- PLN	67%	67%
Marek Andrzej Mateusiak	33 000,- PLN	33%	33%

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	407 773								407 773
Prírastky	1 649								1 649
Úbytky	84 967								84 967
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	324 455								324 455
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	407 773								407 773
Stav na konci účtovného obdobia	324 455								324 455

F. písm. n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky:

Majetok	Druh ocenenia	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku VI	
		PO	BO
Podielové cenné papiere	Metóda vlastného imania	199 359	349 587

F. písm. o) Informácie o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál	0				
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	0				

F. písm. q) Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

- ❖ **Metóda určenia výnosov zo zákazkovej výroby v bežnom účtovnom období:** Výnosy zo zákazkovej výroby boli stanovené na základe ceny dohodnutej v zmluve a vykázané v bežnom účtovnom období podľa stupňa dokončenia zákazky.
- ❖ **Metóda určenia stupňa dokončenia zákazkovej výroby:** Pri výpočte stupňa dokončenia zákazkovej výroby sa do pomeru dávajú skutočne vynaložené náklady na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a rozpočtované zmluvné náklady na zákazkovú výrobu.
- ❖ Ak je pravdepodobné, že celkové náklady presiahnu celkové výnosy z danej zákazkovej výroby, strata sa vykáže ako náklad.

Údaje o zákazkovej výrobe - (rozpočtovaný výsledok hospodárenia –strata)

Atómová elektráreň Mochovce:

Skutočné náklady za zákazku k 31.12.2020	7 926 811
Kalkulované náklady	7 589 819
Percento dokončenia zákazky k 31.12.2020	104,44 %
Skutočná fakturácia k 31.12.2020	6 551 939
Kalkulovaná fakturácia	7 239 795
Prepočet fakturácie	7 239 795
Dopočítaný rozdiel fakturácie	687 856

K 31.12.2020 spoločnosť na zákazke Atómová elektráreň Mochovce vykázala rezervu na stratu zo zákazkovej výroby vo výške 300 tis. EUR na základe najlepšieho odhadu očakávaného výsledku, podľa informácií dostupných ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Za bežné účtovné obdobie b	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia d
Výnosy zo zákazkovej výroby	- 938 114	- 1 471 500	- 7 239 795
Náklady na zákazkovú výrobu	1 320 462	1 542 643	7 926 811
Hrubý zisk / hrubá strata	382 347	71 143	687 016

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby a	Za bežné účtovné obdobie b	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	1 040 066	6 551 939
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	-101 951	687 856
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

F. písm. r) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	331 186	224 347		239 216	316 317
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	331 186	224 347		239 216	316 317

F. písm. s) Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	268 726		268 726
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Odložená daňová pohľadávka	115 153		115 153
Dlhodobé pohľadávky spolu	383 879		383 879
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 671 080	460 586	2 131 666
Čistá hodnota zákazky	687 856		687 856
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ		1 386	1 386
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	11 283		11 283
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Daňové pohľadávky a dotácie	214 837		214 837
Iné pohľadávky	105 944		105 944
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 691 000	461 972	3 151 586

F. písm. v) Spôsob vzniku odloženej daňovej pohľadávky:

Odložená daňová pohľadávka – vzťahuje sa na odpočítateľné dočasné rozdiely, možnosť umorovať daňovú stratu a možnosť previesť nevyužité daňové odpočty a iné daňové nároky. Možno ju charakterizovať ako budúci nárok na zníženie dane z príjmov vypočítanej z dosiahnutého výsledku hospodárenia a po zohľadnení trvalých rozdielov.

Opis položky	Účtovná hodnota	Daňová základňa	Rozdiel medzi UH a DH	Daň 21%	Účtovanie
Pohľadávky – účet 311	2 390 293	2 390 293			
Opravné položky k pohľadávkam	- 316 317	- 316 317			
Rozdiel – pohľadávky - OP	2 073 976	2 073 976	0	0	
Zásoby	955 061	955 061			
Opravné položky k zásobám					
Rozdiel – zásoby - OP	955 061	955 061	0	0	
Rezerva na stratu zo zákazkovej výroby		300 000	300 000	63 000	
Ostatné daňovo neuznané rezervy		31 134	31 134	6 538	
Závázky neuhradené k 31.12.		217 215	217 215	45 615	
Možnosť umorovať stratu					
Daňová pohľadávka			548 349	115 153	481/592

F. písm. w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	11 383	14 379
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	68 658	667 367
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	53 608	53 608
Peniaze na ceste		
Spolu	133 649	735 354

F. písm. zb) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	908
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	19 203	27 953
Náklady na zahraničné SC	451	860
Poistenie vozidiel, majetku, stavby	7 650	7 519
Náklady na výpočtovú techniku	3 578	1 665
Reklama		9 469
Ostatné	7 524	8 440
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. Informácia k údajom vykázaným na strane pasív súvahy**G. písm. a 1,2,4,6) Údaje o vlastnom imaní**

Text	V EUR	
	2020	2019
Základné imanie celkom	7 968	7 968
Hodnota podielov spoločníkov:		
Ing. Štefan Mráz	5 411	5 411
Michal Varchol	1 262	1 262
Igor Ščambora	1 295	1 295
Hodnota upísaného vlastného imania	7 968	7 968
Hodnota splateného základného imania	7 968	7 968

G. písm. a) Informácie tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk za rok 2019	466 795
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	466 795
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	466 795

G. písm. b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	285 371	206 312		285 371	206 312
na dovolenku a povinné odvody	187 009	175 179		187 009	175 179
na účtovný audit	5 600	5 600		5 600	5 600
daňové poradenstvo	398	398		398	398
na odchodné a odstupné	92 364	19 565		92 364	19 565
na pracovné a životné jubileá	0	5 570			5 570

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	297 823	246 533		258 985	285 371
na dovolenku a povinné odvody	219 824	187 009		219 824	187 009
na účtovný audit	5 600	5 600		5 600	5 600
daňové poradenstvo	398	398		398	398
na odchodné a odstupné	72 001	53 526		33 163	92 364
na pracovné a životné jubileá					

G. písm. c) a d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	301 741	397 859
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	301 741	397 859
Krátkodobé záväzky spolu	2 203 707	6 875 050
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 021 707	6 453 317
Záväzky po lehote splatnosti	182 000	421 733

G. písm. f) Spôsob vzniku odloženého záväzku

Výpočet odloženého daňového záväzku:

Odložený daňový záväzok – vzťahuje sa na zdaniteľné dočasné rozdiely a možno ho charakterizovať ako čiastku dane z príjmov k úhrade v budúcich obdobiach. Účtovná jednotka účtuje o odloženom daňovom záväzku vždy.

Opis položky	Účtovná hodnota	Daňová základňa	Rozdiel medzi UH a DH	Daň 21 %	Účtovanie
Dlhodobý majetok	2539 267	2 369 080	170 187	35 739	
Časové rozlíšenie pasív	145 237	152 656	7 419	1 558	
Daňový záväzok			177 606	37 297	592/481

F. písm. v) a časti G. písm. f) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	- 170 187	- 143 422
odpočítateľné	0	239
zdaniteľné	170 187	143 661
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	540 930	573 931
odpočítateľné	548 349	579 892
zdaniteľné	7 419	5 961
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	115 153	121 828
Uplatnená daňová pohľadávka	- 6 674	-14 926
Zaúčtovaná ako náklad	- 6 674	-14 926
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	37 297	31 421
Zmena odloženého daňového záväzku	5 876	2 497
Zaúčtovaná ako náklad	5 876	2 497
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

G. písm. g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	108 116	82 117
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	35 585	46 487
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	35 585	46 487
Čerpanie sociálneho fondu	20 418	20 488
Konečný zostatok sociálneho fondu	123 283	108 116

G. písm. m) Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

1. Leasingová zmluva LZF/17/41066 – ČSOB Leasing, a.s. - Vysokozdvížný vozík YALE GDP25MX
2. Leasingová zmluva LZF/17/41062 – ČSOB Leasing, a.s. - Vysokozdvížný vozík YALE GDP25MX
3. Leasingová zmluva LZF/18/80391 – ČSOB Leasing, a.s. - Stroj na vystrihovanie plechov
4. Leasingová zmluva LZF/18/80392 – ČSOB Leasing, a.s. - Stroj na strihanie plechov
5. Leasingová zmluva LZF/18/80393 – ČSOB Leasing, a.s. - Stroj na obrubovanie plechov
6. Leasingová zmluva LZF/19/41084 – ČSOB Leasing, a.s. – Kladkostroje LIFTKET
7. Leasingová zmluva LZF/19/41099 – ČSOB Leasing, a.s. – Pracovná plošina
8. Leasingová zmluva LZF/19/41175 – ČSOB Leasing, a.s. – Vysokozdvížný vozík YALE GDP35VX
9. Leasingová zmluva LZF/19/41176 – ČSOB Leasing, a.s. – Vysokozdvížný vozík YALE GDP35VX
10. Leasingová zmluva LZF/20/40972 – ČSOB Leasing, a.s. – Osobný automobil C3

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	128 227	141 161		132 231	258 322	
Finančný náklad	8 409	8 196		11 688	14 980	
Spolu	136 636	149 357		143 919	273 302	

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

H. písm. a) Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb stavebné práce		Typ výrobkov, tovarov, služieb tovar		Typ výrobkov, tovarov, služieb (ubytovacie zar., prenájmy)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovensko	9 349 487	15 140 122	1 453	176 261	135 948	140 754
Južná Afrika	10 313	766 417				
Švédsko		969 130				
Česká republika		551 512	11 228			
Nemecko		38 660				
Litva-58044	62 480					

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO

3 1 6 8 1 2 5 5

DIČ

2 0 2 0 4 8 5 8 9 6

Chorvátsko	28 899					
Maďarsko	478 751					
Spolu	9 929 930	17 465 841	12 681	176 261	135 948	140 754

H. písm. b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	431 556	0	0	431 556	0
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu					
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	431 556	0

H. písm. c - f) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	36 294
624 – aktivácia majetku	0	36 294
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	5 581 259	7 856 300
648 – Ostatné výnosy	477 297	22 599
641 – Tržby z predaja HM	9 868	6 712
646 – Výnosy z postúpenia pohľadávok	5 085 048	7 802 678
642 – Tržby z predaja materiálu	9 044	17 961
644 – Zmluvné pokuty, penále, úroky	0	6 350
Finančné výnosy, z toho:	254 293	19 236
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	96 388	18 699
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	202	17 243
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Úroky	439	470
Výnosy z podielu na zisku dcéry	157 466	
Mimoriadne výnosy, z toho:		

H. písm. g) Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	9 127 764	16 135 095
Tržby za tovar	12 681	176 261
Výnosy zo zákazky	938 114	1 471 500
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	10 078 559	17 782 856

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

I. písm. a - d) Významné položky nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	5 484 617	8 743 216
Opravy	68 665	95 455
Cestovné	354 753	327 854
Reprezentačné	4 819	62 146
Poddodávky	4 286 763	7 304 646
Reklama	9 666	43 001
Náklady na ubytovanie	58 693	236 009
Školenia	12 257	36 118
Právne a poradenské služby	184 028	56 843
Náklady IMS	28 615	44 556
Nájomné	257 860	285 964
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	10 655 513	16 202 730
Spotreba materiálu	1 077 808	2 743 829
Spotreba energie	75 189	78 421
Mzdové náklady	2 720 934	3 610 208
Sociálne náklady	203 252	1 506 768
Odpisy	145 009	146 724
Postúpenie pohľadávok	4 983 908	7 802 679
Finančné náklady, z toho:	166 860	122 376
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>102 244</i>	<i>56 736</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	91 543	16 474
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Poistenie stavieb, osôb	2 110	2 240
Úroky	15 892	13 986
Bankové poplatky, provízie	46 614	37 668
Mimoriadne náklady, z toho:		

I. písm. e) Informácie o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	5 600	5 600
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5 600	5 600
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

J. písm. a) až e) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

J. písm. f) a g) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	38 677,05	x	x	626 363,67	x	x
teoretická daň	x	8 122,18	21	x	131 536,37	21
Daňovo neuznané náklady	902 845,84	189 597,62	21	374 433,54	78 631,04	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-929 780,70	-195 253,95	21	-279 208,50	-58 633,78	21
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty			21	-44 813,66	-9 410,87	21
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	11 742,19	2 465,85	21	676 775,05	142 122,76	21
Splatná daň z príjmov	X	2 487,93	21	X	142 145,54	21
Odložená daň z príjmov	X	12 550,85	21	X	17 422,97	21
Celková daň z príjmov	x	15 038,78		x	159 568,51	

K. Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	298 651	398 807
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky		

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Názov spoločnosti	Druh obchodu	Výnosy	Náklady
TERMOSTAV-MRÁZ CZ s.r.o.	Stavebné práce		
TERMOSTAV-MRAZ Polska Sp.	Stavebné práce		
TERMOSTAV-MRAZ Polska Sp.	Pôžička	439	

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

V spoločnosti po zostavení účtovnej závierky nenastali žiadne zmeny. Neuvažuje sa o zvýšení základného imania v nasledujúcom účtovnom období a aktivity spoločnosti budú mať taký priebeh ako v predošlom období. Prehodnotili sme všetky informácie súvisiace s COVID 19, ktoré sme mali k dispozícii ku dnešnému dňu. Nakoľko sa situácia stále vyvíja, vedenie našej spoločnosti nedokáže poskytnúť kvantitatívne odhady potenciálneho vplyvu súčasnej situácie na našu účtovnú jednotku. Sme naďalej presvedčení, že z dlhodobej perspektívy je spoločnosť schopná nepretržite pokračovať v činnosti počas roku 2021. Akýkoľvek negatívny vplyv resp. straty v dôsledku aktuálnej situácie zahrnie účtovná jednotka do účtovníctva a účtovnej závierky v roku 2021.

P. Informácie o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	7 968				7 968
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	199 359	154 626	4 398		349 587
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	53 608				53 608
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 400 890	466 795	101 810		3 765 875
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	466 795	23 638	466 795		23 638

Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	7 968				7 968
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	282 676	1 649	84 966		199 359
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	53 608				53 608
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 243 051	557 367	399 528		3 400 890
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 227 367	466 795	1 227 367		466 795
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Prípočítateľné a odpočítateľné položky - rok 2020

P.č.	Účet	Text	Č.r.	Hodnota v EUR	Limity	Celkom
				2020		2020
		III. Časť - Tabuľky pomocných výpočtov				
		A - Položky, ktoré nie sú daňovými výdavkami				
1.	501 201	PHM - nedaňová nadspotreba	3	12 241,69		12 241,69
2.	513 100	Reprezentačné §21 ods.1, písm. h	6	4 819,28		4 819,28
3.	543 200	Poskytnuté dary	8	0,00		0,00
4.	323 300	Rezerva na odchodné a odstupné	10	19 565,20		19 565,20
	323 310	Rezerva na pracovné a životné jubileá	10	5 570,24		5 570,24
	323 400	Rezerva na ročnú závierku	10	5 998,33		5 998,33
			10	31 133,77		31 133,77
5.	521	Mzdové náklady do výšky dotácie	14	467 394,86		467 394,86
6.	546 100	Odpis pohľadávky - nedaňový	16	101,60		101,60
	544 100	Pokuty	16	83,00		83,00
	545 200	Pokuty a penále	16	116 156,60		116 156,60
	548 990	Ostatné prípočítateľné položky	16	289,41		289,41
	525 100	Doplnkové dôchodkové poistenie §19 ods.3, písm. l	16	23 794,00	23 794,00	0,00
			16	140 424,61	23 794,00	116 630,61
		A - Položky, ktoré nie sú daňovými výdavkami	17	656 014,21	23 794,00	632 220,21
		Položky zvyšujúce výsledok hospodárenia				
		Tabuľka A - III. Časť	130	656 014,21	23 794,00	632 220,21
7.		sumy nezaplatené k 31.12. - poradenské služby	140	97 634,38		97 634,38
8.		prenájmy hnutel'ného a nehnuteľného majetku	140	116 385,84		116 385,84
			140	214 020,22		214 020,22
		Tabuľka B - III. Časť	150	0,00		0,00
9.		Rekreačné zariadenia §21 ods.1, písm. f	180	8 919,65		8 919,65
			180	47 685,76		47 685,76
10.	541 100	Zostatková cena - vyradenie majetku	180	0,00		0,00
			180	56 605,41		56 605,41
		SPOLU (prípočítateľné položky):		926 639,84	23 794,00	902 845,84
11.	662 100	Úroky prijaté od bánk	210	0,00		0,00
	665 100	Výnosy z podielov - dcérska spoločnosť	210	157 465,87		157 465,87
12.	648 500	Dotácie - Prvá pomoc 3B	230	467 394,86		467 394,86
13.		Tabuľka B - III. Časť	250	26 525,48		26 525,48
14.		sumy nezaplatené k 31.12. - poradenské služby	270	6 015,43		6 015,43
		prenájmy hnutel'ného a nehnuteľného majetku	270	166 898,06		166 898,06
			270	172 913,49		172 913,49
15.		Zrušenie OP k pohľ. - nedaňová	290	239,28		239,28
		Rozdiel v dotácii - zdaniteľný príjem	290	1 457,71		1 457,71
	323 300	Rezerva na odchodné a odstupné	290	92 364,53		92 364,53
	323 400	Rezerva na ročnú závierku	290	5 998,33		5 998,33
	518 915	Sprostredkovanie § 17 ods.19, písm. d	290	5 421,15		5 421,15
			290	105 481,00		105 481,00
		SPOLU(odpočítateľné položky):		929 780,70		929 780,70
		Položky upravujúce ZD alebo daňovú stratu				
16.	548 300	Príspevky ostatným združeniam	303	550,00	550,00	0,00
			303	550,00	550,00	0,00

T. Informácie o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	38 677	626 364
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	242 801	151 421
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	145 009	146 724
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	209 351	-2 871
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	15 489	10 697
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	15 892	13 986
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-439	-470
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-202	-14 905
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	91 543	0
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-9 868	-6 712
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-66 508	4 972
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	-447 565	1 490 665
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	4 779 712	-409 387
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-4 558 348	1 872 264
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-668 929	27 788

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	-166 087	2 268 450
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	439	470
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-15 892	-13 986
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	157 466	
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-311 810	-827 328
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	-335 884	1 427 606
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-5 000	-560 240
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	-340 884	867 366
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-69 877	-133 152
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	9 868	6 712
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-60 009	-126 440
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	-281 718	-238 298
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-174 208	-156 102
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	-107 510	-82 196
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-281 718	-238 298

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-682 611	502 628
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	510 049	-7 484
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-81 221	495 144
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-91 341	14 905
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-172 562	510 049